Tweede Kamer der Staten-Generaal 2

Vergaderjaar 2014–2015

34 210 XV Wijziging van de begrotingsstaten van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (XV) voor het jaar 2015 (wijziging samenhangende met de Voorjaarsnota)

Nr. 2 **MEMORIE VAN TOELICHTING**

A. ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ HET WETSVOORSTEL

Wetsartikelen 1 en 2

De begrotingsstaten die onderdeel uitmaken van de Rijksbegroting, worden op grond van artikel 1, derde lid, van de Comptabiliteitswet 2001 afzonderlijk bij de wet vastgesteld en derhalve ook gewijzigd. Het onderhavige wetsvoorstel strekt ertoe om voor het jaar 2015 wijzigingen aan te brengen in:
1. de departementale begrotingsstaat van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid;
2. de begrotingsstaat inzake het agentschap van dit ministerie.

De in de begrotingsstaten opgenomen begrotingsartikelen worden in onderdeel B van deze memorie van toelichting toegelicht (de zgn. begrotingstoelichting).

De Minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid,
L.F. Asscher

kst-34210-XV-2
ISSN 0921 - 7371
's-Gravenhage 2015

B. BEGROTINGSTOELICHTING

1. De departementale begroting

1.1 Leeswijzer

In deze suppletoire begroting worden de Voorjaarsnotamutaties van Hoofdstuk XV naar de begrotingsartikelen geboekt en aldaar toegelicht. De indeling van deze suppletoire begroting sluit aan bij de begrotingsstructuur in de vastgestelde begroting 2015.

In deze suppletoire begroting is de besluitvorming in het kader van de Voorjaarsnota verwerkt, voorzover die neerslaat in de begrotingsgefinancierde uitgaven. Het betreft daarbij:
– Macro-economische bijstellingen (conjunctuur);
– Uitvoeringsbijstellingen (volume, lonen en prijzen).

Daarnaast is in deze suppletoire begroting een aantal budgettair neutrale herschikkingen tussen subartikelonderdelen opgenomen:
1. Jaarlijks wordt binnen SZW aan de hand van jaarprogramma's een nadere toedeling gemaakt van het totaal van de apparaatsuitgaven en de algemene programma-uitgaven. Dit leidt tot verschuivingen tussen budgetten.
2. Wijzigingen in de regelgeving (WKR) zoals onder andere de registratie van inhuur externen hebben ertoe geleid dat in de begroting verschuivingen zijn verwerkt tussen overige beleidsuitgaven en apparaatsuitgaven. Ook hiervoor zijn nog aanvullende verschuivingen noodzakelijk gebleken.

De organisatiestructuur van het departement is opgebouwd uit circa 35 organisatie-eenheden die alle een eigen budgetverantwoordelijkheid hebben. Het aantal budgetmutaties tussen dezelfde budgethouder en mutaties tussen budgethouders onderling is aanzienlijk. Om die reden is afgezien van het toelichten van de afzonderlijke mutaties. Herschikkingen tussen budgetten staan geclusterd in de toelichting opgenomen als «Budgettair neutrale herschikkingen binnen het artikel» en «Budgettair neutrale herschikkingen binnen SZW».

2. Het beeld

Naast de uitvoeringsmutaties uit de Voorjaarsnota zijn in deze suppletoire begroting de financiële effecten van de versoepeling van de Fraudewet verwerkt.

Overzicht met belangrijkste suppletoire uitgavenmutaties 2015 (Voorjaarsnota)

Bedragen x € 1.000

	Uitgaven 2015	Artikelnr. 2015
Vastgestelde begroting 2015	**32.421.680**	**alle**
Belangrijkste suppletoire mutaties:		
Uitvoeringsmutaties BUIG	81.748	2
Uitvoeringsmutaties TW	– 10.084	2
Kasschuif sectorplannen	– 136.400	2
Uitvoeringsmutaties Wajong en Re-integratie Wajong	– 60.200	4
Uitvoeringsmutaties KOT	– 238.536	7
Mutaties Tijdelijke inkomensondersteuning AOW	76.105	8
Uitvoeringsmutaties AKW	21.578	10
Uitvoeringsmutaties WKB	– 32.144	10
Diverse mutaties uitvoeringskosten UWV	– 9.223	11

	Uitgaven 2015	Artikelnr. 2015
Diverse mutaties uitvoeringskosten SVB	11.269	11
Mutaties Rijksbijdragen	– 744.610	12
Centraal Orgaan Opvang Asielzoekers	22.000	13
Mutaties apparaatsuitgaven	11.565	96
Toedeling Eindejaarsmarge	56.650	99
Toedeling loonbijstelling 2015	3.511	99
Toedeling prijsbijstelling 2015	1.156	99
Diverse dekkingen en reserveringen	– 23.414	99
Overige mutaties	12.954	Div
Stand na 1e suppletoire begroting 2015	**31.465.605**	

Overzicht met belangrijkste suppletoire ontvangstenmutaties 2015 (Voorjaarsnota)

Bedragen x € 1.000

	Ontvangsten 2015	Artikelnr. 2015
Vastgestelde begroting 2015	**1.685.276**	
Belangrijkste suppletoire mutaties:		
Terugontvangsten WSW en Participatiewet	26.000	2
Uitvoeringsmutaties KOT	97.913	7
Afwikkeling liquidatie Arbvo	10.000	11
Diversen	– 830	Div
Stand na 1e suppletoire begroting 2015	**1.818.359**	

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 1 Arbeidsmarkt

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**17.447**	**– 375**	**– 179**	**16.893**				
Uitgaven:	**17.525**	**– 375**	**121**	**17.271**	**– 984**	**– 1.032**	**168**	**– 32**
Subsidies	*5.040*	*– 375*	*– 1.103*	*3.562*	*88*	*– 12*	*188*	*188*
Opdrachten	*11.109*		*2.397*	*13.506*	*– 981*	*– 959*	*41*	*– 159*
Bekostiging	*203*			*203*				
Bijdrage aan andere begrotingen	*1.173*		*– 1.173*	*0*	*– 91*	*– 61*	*– 61*	*– 61*
Ontvangsten	**33.748**			**33.748**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 0,121 miljoen.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Subsidies (-/- € 1,103 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 1 (-/- € 1,491 miljoen)
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 0,388 miljoen).

Opdrachten (€ 2,397 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 1 (€ 1,552 miljoen)
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 1,417 miljoen).
3. Er zijn in totaal 9 overboekingen met andere departementen verwerkt. Naar BZK zijn bijdragen overgeboekt voor de pilot REVA (€ 0,300 miljoen) en adviespunt klokkenluiders (€ 0,175 miljoen).
   Aan VWS zijn bijdragen verstrekt ten behoeve van M-power (€ 0,050 miljoen) en de subsidie Mezzo (€ 0,130 miljoen). Naar VenJ is een bijdrage in de subsidie aan de stichting Barca van € 0,140 miljoen overgeboekt. Van VWS, VenJ en OCW is in totaal € 0,036 miljoen ontvangen als bijdragen in de kosten van de stapelingsmonitor CBS. (-/- € 0,764 miljoen).
4. Voor overlopende verplichtingen uit 2014 is € 0,192 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de begroting 2015 toegevoegd (€ 0,192 miljoen).

Bijdrage aan andere begrotingen (-/- € 1,173 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 1 (-/- € 0,061 miljoen)
2. Er zijn in totaal 4 overboekingen naar andere departementen verwerkt. Naar VWS is de jaarlijkse contributie aan de Gezondheidsraad ad € 0,850 miljoen, een bijdrage in de kosten van de helpdesk CLAP ad € 0,042 miljoen, alsmede een bijdrage in de kosten van het Convenant gezond gewicht ad € 0,030 miljoen overgeboekt. Naar EZ is de jaarlijkse SZW-bijdrage aan de CTGB van € 0,190 miljoen verwerkt. (-/- € 1,112 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 2 Bijstand, Toeslagenwet en Sociale Werkvoorziening inclusief aanpak jeugdwerkloosheid.

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**6.457.735**		**94.917**	**6.552.652**				
Uitgaven:	**6.529.723**		**– 25.768**	**6.503.955**	**– 9.418**	**202.049**	**116.342**	**100.342**
Inkomensoverdrachten	*6.289.079*		*70.204*	*6.359.283*	*5.947*	*80.749*	*86.342*	*100.342*
BUIG	5.512.013		81.748	5.593.761	20.128	95.577	100.733	113.042
WSW	21.003			21.003				
Toeslagenwet	465.620		– 10.084	455.536	– 12.442	– 12.905	– 12.158	– 12.248
AIO	237.042		– 935	236.107	– 1.614	– 1.923	– 2.233	– 452
Bijstand zelfstandigen	50.205			50.205				
Bijstand buitenland	1.600			1.600				
Uitkeringslasten onderstand (CN)	1.071			1.071				
Re-integratie (CN)	525		– 525	0	– 125			
Garanties	*300*			*300*				
Subsidies	*219.438*		*– 85.396*	*134.042*	*– 14.301*	*121.300*	*30.000*	
Opdrachten	*20.602*		*– 10.576*	*10.026*	*– 1.064*			
Bekostiging	*304*			*304*				
Ontvangsten	**500**		**26.000**	**26.500**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt -/- € 25,768 miljoen bij de uitgaven en € 26,000 miljoen bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

BUIG (€ 81,748 miljoen)

1. Het BUIG-budget is op basis van de verwerking van de voorlopige realisaties, conjunctuur (CEP) en CPB-rekenregels verhoogd (€ 30,887 miljoen).
2. Naar aanleiding van uitspraak Centrale Raad van Beroep wordt de Fraudewet op punten versoepeld. Dit leidt naar verwachting tot hogere uitgaven van € 13,119 miljoen op de BUIG.
3. Besparingen op de uitkeringslasten als gevolg van de business case adresfraude (-/- € 1,043 miljoen).
4. Uit het beeld van de uitvoering blijkt een iets hogere gemiddelde prijs dan waarmee rekening is gehouden in de raming (€ 30,000 miljoen).
5. Op het terrein van VenJ wordt een onvoorziene rechterlijke invulling gegeven aan de Wet Hervorming Kindregelingen, en dan met name de toevoeging van de alleenstaande ouderkop aan het kindgebonden budget. Hierdoor doet zich een wijziging voor in de methode van vaststelling van de kinderalimentatie na scheiding. Deze wijziging heeft een neerwaarts effect op de hoogte van de te betalen alimentatie, die in voorkomende gevallen ertoe leidt dat dit moet worden gecompenseerd vanuit de bijstand (€ 6,000 miljoen).
6. Diverse kleinere mutaties op de BUIG (€ 2,785 miljoen).

Toeslagenwet (-/- € 10,084 miljoen)

1. De raming van de Toeslagenwet is aangepast aan de volume- en prijsontwikkelingen in de Januarinota van het UWV (-/- € 6,003 miljoen).
2. Bij CEP is de volumeraming van de WW neerwaarts bijgesteld. Deze volumeontwikkeling werkt door in het volume van de Toeslagenwet (-/- € 4,081 miljoen).

AIO (-/- € 0,935 miljoen)

1. Besparingen op de uitkeringslasten als gevolg van de business case intensivering toezicht van de SVB (-/- € 0,852 miljoen).
2. Besparingen op de uitkeringslasten als gevolg van de business case adresfraude WWB (-/- € 0,083 miljoen).

Re-integratie (CN) (-/- € 0,525 miljoen)

1. Overboeking naar BZK als SZW-bijdrage in het project Integrale aanpak Caribisch Nederland (-/- € 0,525 miljoen).

Subsidies (-/- € 85,396 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 2 (€ 6,779 miljoen)
2. Voor overlopende verplichtingen Sectorplannen uit 2014 is € 44,225 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de Begroting 2015 toegevoegd (€ 44,225 miljoen).

3. Om beter aan te sluiten bij het ritme van de financiering van de «subsidies sectorplannen» is een budgettair neutrale kasschuif 2015 t/m 2018 verwerkt (-/- € 136,400 miljoen).

Opdrachten (-/- € 10,576 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 2 (-/- € 6,779 miljoen)
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (-/- € 3,032 miljoen).
3. Er zijn in totaal 2 overboekingen naar andere departementen opgenomen. Naar Fin is € 0,230 miljoen overgeboekt ten behoeve van het project «wijzer in geldzaken» en voor de instroom van arbeidsbeperkten is € 0,535 miljoen overgeboekt naar BZK. (-/- € 0,765 miljoen).

Ontvangsten (€ 26,000 miljoen)

1. De terugontvangsten hebben voor € 17 miljoen betrekking op onderrealisatie WSW en voor € 9 miljoen op onrechtmatigheden Participatiebudget (€ 26,000 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 4 Jonggehandicapten

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**3.113.430**		**– 60.200**	**3.053.230**				
Uitgaven:	**3.113.430**		**– 60.200**	**3.053.230**	**– 35.345**	**– 35.498**	**– 35.345**	**– 30.497**
Inkomensoverdrachten	*2.961.225*		*– 20.200*	*2.941.025*				
Uitkeringslasten Wajong	2.961.225		– 20.200	2.941.025	– 20.345	– 20.498	– 20.345	– 20.497
Bijdrage aan ZBO's en RWT's	152.205		– 40.000	*112.205*				
Re-integratie Wajong	152.205		– 40.000	112.205	– 15.000	– 15.000	– 15.000	– 10.000
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt -/- € 60,200 miljoen. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Uitkeringslasten Wajong (-/- € 20,200 miljoen)

1. De volumeraming van de Wajong-uitkeringslasten is op basis van uitvoeringsinformatie uit de Januarinota UWV bijgesteld (-/- € 21,219 miljoen).
2. Naar aanleiding van uitspraak Centrale Raad van Beroep wordt de Fraudewet op punten versoepeld.

Dit leidt tot hogere uitgaven op de Wajong (€ 1,019 miljoen).

Re-integratie Wajong (-/- € 40,000 miljoen)

1. Om beter aan te sluiten bij de financiering van de re-integratie activiteiten van de arbeidongeschiktheidsregelingen is een budgettair

neutrale kasschuif van 2015 naar 2016- 2019 verwerkt (-/- € 30,000 miljoen).
2. In de participatiewet zijn middelen beschikbaar gesteld voor activering Wajong. De middelen zullen op artikel 11 worden ingezet ten behoeve van eigen dienstverlening door het UWV (-/- € 10,000 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 5 Werkloosheid inclusief aanpak ouderenwerkloosheid.

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**41.859**		**2.912**	**44.771**				
Uitgaven:	**41.859**		**2.912**	**44.771**	**16.036**	**13.083**	**2.346**	**9.930**
Inkomensoverdrachten	*26.359*		*2.912*	*29.271*	*16.036*	*13.083*	*2.346*	*9.930*
Uitkeringslasten IOW	26.209		2.912	29.121	16.036	13.083	2.346	9.930
Uitkeringslasten Cessantiawet (CN)	150			150				
Subsidies	*15.500*			*15.500*				
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 2,912 miljoen.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Uitkeringslasten IOW (€ 2,912 miljoen)

1. De raming van de IOW-uitkeringslasten is op basis van uitvoeringsinformatie uit de Januarinota van het UWV bijgesteld (€ 2,912 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 7 Kinderopvang.

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**2.408.446**		**– 239.802**	**2.168.644**				
Uitgaven:	**2.408.446**		**– 239.802**	**2.168.644**	**– 288.277**	**– 355.372**	**– 404.002**	**– 455.621**
Inkomensoverdrachten	*2.386.182*		*– 238.536*	*2.147.646*				
Kinderopvangtoeslag	2.386.182		– 238.536	2.147.646	– 293.930	– 351.679	– 403.641	– 455.260
Subsidies	*10.578*		*– 3.679*	*6.899*				
Kinderopvang subsidies	10.578		– 3.679	6.899		– 3.332		
Opdrachten	*3.477*		*784*	*4.261*	*6.012*	*– 2*	*– 2*	*– 361*
Bijdrage aan agentschappen	*8.209*		*1.629*	*9.838*				
DUO	*5.950*		*1.661*	7.611				
Justis			327	327				
IVHO	359		– 359	0	– 359	– 359	– 359	
CIBG	1.900			1.900				

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Ontvangsten	**1.408.866**		**97.913**	**1.506.779**	**32.617**	**25.344**	**6.206**	**– 7.933**

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt -/- € 239,802 miljoen bij de uitgaven en € 97,913 bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Kinderopvangtoeslag (-/- € 238,536 miljoen)

1. De raming van de KOT is op basis van uitvoeringsinformatie van de Belastingdienst bijgesteld (-/- € 237,310 miljoen).
2. Besparingen op de uitkeringslasten KOT als gevolg van de business case adresfraude SVB (-/- € 1,226 miljoen).

Kinderopvang subsidies (-/- € 3,679 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (-/- € 3,482 miljoen).
2. Overboeking naar OCW als bijdrage in de subsidie aan het Landelijk Steunpunt Brede Scholen (-/- € 0,197 miljoen).

Opdrachten (€ 0,784 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen artikel 7 (-/- € 0,832 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 1,585 miljoen).
3. Voor overlopende verplichtingen uit 2014 is € 0,031 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de begroting 2015 toegevoegd (€ 0,031 miljoen).

Bijdrage aan agentschappen: DUO (€ 1,661 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen artikel 7 (€ 0,503 miljoen).
2. De afrekening over de jaren 2013 en 2014 leidt zowel tot een nabetaling als een terugontvangst van € 1,158 miljoen. Zie ook mutatie nr.2 bij de ontvangsten (€ 1,158 miljoen).

Bijdrage aan agentschappen: Justis (€ 0,327 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen artikel 7 (€ 0,327 miljoen).

Bijdrage aan agentschappen: IVHO (-/- € 0,359 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen artikel 7 (€ 0,002 miljoen).
2. Overboeking naar OCW als bijdrage in de kosten van de vertrouwensinspecteurs kinderopvang (-/- € 0,361 miljoen)

Ontvangsten (€ 97,913 miljoen)

1. Op basis van uitvoeringsinformatie van de Belastingdienst zijn de ontvangsten opwaarts bijgesteld (€ 96,755 miljoen).

2. Zie uitgavenmutatie bij Bijdrage aan agentschappen: DUO (€ 1,158 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 8 Oudedagsvoorziening.

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amendementen	Mutaties 1e suppletoire begroting	Stand 1e suppletoire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**31.890**		**76.355**	**108.245**				
Uitgaven:	**31.890**		**76.355**	**108.245**	**0**	**0**	**0**	**0**
Inkomensoverdrachten	*31.890*		*76.105*	*107.995*				
Overbruggingsregeling AOW	16.601			16.601				
Uitkeringslasten AOV incl. tegemoetkoming (CN)	15.289			15.289				
Tijdelijke regeling inkomensondersteuning AOW	0		76.105	76.105				
Opdrachten			*250*	*250*				
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 76,355 miljoen.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Tijdelijke regeling inkomensondersteuning AOW (€ 76,105 miljoen)

1. Het wetsvoorstel inkomensondersteuning AOW is niet per 1-1-2015 inwerking getreden maar per 1-2-2015. Hierdoor is de financieringsschuif van algemene middelen naar het Ouderdomsfonds ook niet met ingang van 1-1-2015 geformaliseerd.
   De inkomensondersteuning is in januari 2015 nog uit algemene middelen naar de SVB overgemaakt ten behoeve van de bevoorschotting door de SVB in januari. Vanaf 1-2-2015 wordt de inkomensondersteuning AOW uit het Ouderdomsfonds gefinancierd (€ 76,105 miljoen).

Opdrachten (€ 0,250 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting ten behoeve van voorlichtingsactiviteiten ten aanzien van de AOW-leeftijdverhoging (€ 0,250 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 10 Tegemoetkoming ouders

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**5.389.722**		**– 10.566**	**5.379.156**				
Uitgaven:	**5.389.722**		**– 10.566**	**5.379.156**	**16.266**	**36.147**	**40.074**	**44.345**
Inkomensoverdrachten	*5.389.722*		*– 10.566*	*5.379.156*				
Uitkeringslasten AKW	3.215.604		21.578	3.237.182	*30.321*	*34.870*	*38.024*	*42.124*
Uitkeringslasten WKB	2.164.612		– 32.144	2.132.468	*– 14.055*	*1.277*	*2.050*	*2.221*
Uitkeringslasten TOG	5.464			5.464				
Kopje TOG uitkeringen	4.042			4.042				
Ontvangsten	**237.589**		**– 330**	**237.259**	**– 1.984**	**– 1.894**	**– 688**	**71**

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt -/- € 10,566 miljoen bij de uitgaven en -/- € 0,330 miljoen bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Uitkeringslasten AKW (€ 21,578 miljoen)

1. De raming van de uitkeringslasten AKW is bijgesteld op basis van volumeprognose 2015 van de SVB (€ 2,538 miljoen).
2. Op basis van nieuwe informatie van de SVB en aanpassingen als gevolg van gerechtelijke uitspraken worden de ramingen woonlandbeginsel en export uitkeringen AKW aangepast (€ 4,022 miljoen).
3. Naar aanleiding van uitspraak Centrale Raad van Beroep wordt de Fraudewet op punten versoepeld.
   Dit leidt tot hogere uitgaven op de AKW (€ 0,992 miljoen).
4. Besparingen op de uitkeringslasten AKW als gevolg van de business case intensivering toezicht van de SVB (-/- € 0,793 miljoen).
5. Overgangsrecht dubbele AKW voor ex-TOG-gerechtigden bij wie de AWBZ-indicatie in 2015 afloopt (€ 0,050 miljoen).
6. Overboeking van VWS ter compensatie van het besparingsverlies AKW in verband met het afstel van het wetsvoorstel verbetering financiële positie pleegouders (€ 14,319 miljoen).

Uitkeringslasten WKB (-/- € 32,144 miljoen)

1. De raming van de uitkeringslasten WKB is bijgesteld op basis van nieuwe inkomensgegevens (CEP) (-/- € 32,830 miljoen).
2. Op basis van nieuwe informatie van de SVB en aanpassingen als gevolg van gerechtelijke uitspraken worden de ramingen woonlandbeginsel en export uitkeringen WKB aangepast (-/- € 1,667 miljoen).
3. Besparingen op de uitkeringslasten WKB als gevolg van de business case adresfraude SVB (-/- € 1,506 miljoen).
4. Overboeking van VWS ter compensatie van het besparingsverlies WKB in verband met het afstel van het wetsvoorstel verbetering financiële positie pleegouders (€ 3,859 miljoen).

Ontvangsten (-/- € 0,330 miljoen)

1. De onder punt 1 bij de uitgaven WKB toegelichte mutatie heeft ook consequenties voor de ontvangsten (-/- € 0,330 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 11 Uitvoeringskosten.

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amendementen	Mutaties 1e suppletoire begroting	Stand 1e suppletoire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**462.130**		**2.487**	**464.617**				
Uitgaven:	**462.130**		**2.487**	**464.617**	**49.691**	**72.871**	**60.208**	**47.932**
Bijdrage aan ZBO's	*461.481*		*2.487*	*463.968*	*49.691*	*72.871*	*60.208*	*47.932*
Uitvoeringskosten UWV	363.088		– 9.223	353.865	38.216	62.418	49.751	43.599
Uitvoeringskosten SVB	92.585		11.269	103.854	11.475	10.453	10.457	4.333
Uitvoeringskosten IB	5.808		441	6.249				
Bijdrage aan nationale organisaties	*649*		*0*	*649*				
Landelijke Cliëntenraad	649			649				
Ontvangsten	**0**		**10.000**	**10.000**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 2,487 miljoen bij de uitgaven en € 10,000 miljoen bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Uitvoeringskosten UWV (-/- € 9,223 miljoen)

1. Tijdens de behandeling van de wet BQA heeft de TK een amendement aangenomen dat de doelgroep voor deze wet uitbreidt. Dit leidt tot extra uitvoeringskosten van het UWV (€ 3,000 miljoen).
2. Uitvoeringskosten UWV voor de uitvoering van het convenant Aziatische horeca (€ 1,100 miljoen).
3. Bijdrage aan het mobiliteitscentrum Phillip Morris te Bergen op zoom (€ 0,052 miljoen).
4. Bijdragen aan de Programmaraad voor het jaar 2015 en ten behoeve van de implementatie van de P-wet en Quotumwet (€ 1,881 miljoen).
5. In het kader van de P-wet wordt het gehele Wajong-bestand beoordeeld op arbeidsvermogen en zijn middelen beschikbaar om mensen in de Wajong te activeren naar werk. Dit leidt tot extra activiteiten (€ 10,000 miljoen).
6. Overboeking naar artikel 99 als gedeeltelijke dekking voor de overboeking van € 35,0 miljoen naar BZK ten behoeve van de implementatie van de P-wet (-/- € 15,000 miljoen).
7. Een overboeking uit het Gemeentefonds in verband met de centralisatie van de indicatiestellingen naar het UWV (€ 14,000 miljoen).
8. Budgettair neutrale herschikking tussen begrotings- en premiegefinancierde uitvoeringskosten van het UWV (-/- € 13,780 miljoen)
9. Extra uitvoeringskosten UWV als gevolg van het centraliseren van de No Risk Polis (€ 0,210 miljoen).
10. Diverse mutaties in verband met dekkingen en reserveringen op de UWV-uitvoeringskosten (-/- € 10,686 miljoen).

Uitvoeringskosten SVB (€ 11,269 miljoen)

1. Naar aanleiding van uitspraak Centrale Raad van Beroep wordt de Fraudewet op punten versoepeld. Dit leidt tot hogere uitvoeringskosten (€ 0,097 miljoen).
2. Hogere uitvoeringskosten als gevolg van het inschakelen van het CIZ ten behoeve van indicatiestelling TOG (€ 1,700 miljoen).
3. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting voor een correcte aansluiting van de begroting op de actuele SVB-uitvoeringskosten (€ 3,502 miljoen).
4. Hogere uitvoeringskosten als gevolg van de business case intensivering toezicht van de SVB (€ 5,625 miljoen).
5. Budgettair neutrale herschikking binnen de SZW-begroting van handhavingsmiddelen (€ 0,345 miljoen).

Uitvoeringskosten IB (€ 0,441 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting van handhavingsgelden (€ 0,441 miljoen)

Ontvangsten (€ 10,000 miljoen)

1. Het UWV stort het niet-benodigde voorschotbedrag in het kader van de afwikkeling van de liquidatie ARBVO terug (€ 10,000 miljoen)

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 12 Rijksbijdragen.

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**13.952.163**	**0**	**– 744.610**	**13.207.553**				
Uitgaven:	**13.952.163**	**0**	**– 744.610**	**13.207.553**	**– 1.546.410**	**– 2.084.410**	**– 2.012.510**	**– 1.938.410**
Bijdrage aan sociale fondsen	*13.952.163*	*0*	*– 744.610*	*13.207.553*				
Rijksbijdrage:								
in kosten heffingskortingen AOW	1.962.400		2.300	1.964.700	– 122.900	– 129.600	– 137.000	– 144.900
vermogenstekort Ouderdomsfonds	11.752.500		– 748.600	11.003.900	– 1.424.200	– 1.954.500	– 1.875.200	– 1.793.200
tegemoetkoming arbeidsongeschikten	171.017			171.017				
tegemoetkoming Anw-gerechtigden	8.246			8.246				
zwangere zelfstandigen	58.000		1.690	59.690	690	– 310	– 310	– 310
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt -/- € 744,610 miljoen.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Rijksbijdrage in kosten heffingskortingen AOW (€ 2,300 miljoen)

De raming is op basis van macro economische gegevens uit het CEP bijgesteld (€ 2,300 miljoen).

Rijksbijdrage vermogenstekort Ouderdomsfonds (-/- € 748,600 miljoen)

De raming is op basis van macro economische gegevens uit het CEP bijgesteld (-/- € 748,600 miljoen).

Rijksbijdrage zwangere zelfstandigen (€ 1,690 miljoen)

De raming van de uitkeringslasten is op basis van uitvoeringsgegevens uit de Januarinota van het UWV aangepast (€ 1,690 miljoen).

Budgettaire gevolgen van beleid, Beleidsartikel 13 Integratie en maatschappelijke samenhang

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**123.166**		**25.223**	**148.389**				
Uitgaven:	**123.166**		**25.223**	**148.389**	**21.425**	**14.550**	**12.100**	**13.100**
Inkomensoverdrachten	*39.064*		*4.000*	*43.064*				
Remigratieregeling	38.564		4.000	42.564	3.000	4.000	5.000	6.000
Inburgering	500			500				
Subsidies	*7.263*		*– 150*	*7.113*	*50*	*50*		
Opdrachten	*20.894*		*– 1.919*	*18.975*				
Inburgering	14.665		– 2.792	11.873	– 2.000	– 2.000	– 4.000	– 4.000
Integratie	4.529		873	5.402	1.275	1.400		
Remigratie	1.700			1.700				
Bijdrage aan agentschappen	*9.300*		*792*	*10.092*				
Dienst uitvoering onderwijs	9.300		792	10.092				
Bijdrage aan ZBO's/RWT's	*9.240*		*22.000*	*31.240*				
Centraal orgaan opvang asielzoekers	9.240		22.000	31.240	19.000	11.000	11.000	11.000
Leningen	*37.405*		*500*	*37.905*				
Dienst uitvoering onderwijs	37.405		500	37.905	100	100	100	100
Ontvangsten	**1.000**			**1.000**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 25,223 miljoen.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Remigratieregeling (€ 4,000 miljoen)

1. Volumemutatie op basis van uitvoeringsgegevens overde remigratieregeling van de SVB (€ 4,000 miljoen).

Subsidies (-/- € 0,150 miljoen)

1. Er zijn 3 overboekingen met andere departementen verwerkt. Naar BZK is € 0,050 miljoen overgemaakt ten behoeve van het gezamenlijke project Regionale rapportage discriminatiegegevens. Naar W&R is € 0,150 miljoen overgeboekt als aandeel in de subsidieaanvraag van Society Impact «van maatschappelijk vraagstuk naar maatschappelijke impact» en van W&R is voor 3 jaar € 0,050 miljoen ontvangen als

bijdrage in de kosten van de Transformatieve school (-/- € 0.150 miljoen).

Inburgering (-/- € 2,792 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen artikel 13 (-/- € 2,792 miljoen).

Integratie (€ 0,873 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (-/- € 0,402 miljoen).
2. Een overboeking van € 0,125 miljoen naar het Gemeentefonds als SZW-bijdrage in de kosten van de decentralisatie-uitkering gemeente Nijmegen voor verankering programma verbetering GGZ kwetsbare migranten en een bijdrage van € 0,100 miljoen in de kosten van ZonMW naar VWS. (-/- € 0,225 miljoen).
3. Budgettair neutrale herschikking binnen artikel 13 ten behoeve van het actieplan «Integrale Aanpak Jihadisme» (€ 1,500 miljoen).

Bijdrage aan agentschap DUO (€ 0,792 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen artikel 13 (€ 0,792 miljoen).

Centraal orgaan opvang asielzoekers (€ 22,000 miljoen)

1. Als gevolg van de forse toename van de asielinstroom stijgen de kosten voor voor-inburgering en maatschappelijke begeleiding (€ 22,000 miljoen).

Leningen DUO (€ 0,500 miljoen)

1. Inburgeringsplichtigen met een reguliere verblijfsvergunning komen, net als bij asielgerechtigden, in geval van analfabetisme in aanmerking voor een maximale lening van € 10.000. Het benodigde bedrag is door middel van een budgettair neutrale herschikking binnen artikel 13 overgeboekt (€ 0,500 miljoen).

Niet-beleidsartikelen

Artikel 96 Apparaatsuitgaven kerndepartement

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**277.741**	**750**	**11.565**	**290.056**				
Uitgaven:	**277.741**	**750**	**11.565**	**290.056**	**1.039**	**1.039**	**– 461**	**– 461**
Eigen personeel	*170.697*	700	4.372	*175.769*	1.806	1.612	– 105	– 241
Inhuur personeel	*1.350*		3.119	*4.469*	900	900	900	900
Overig personeel	*2.809*			*2.809*				
Materieel	*12.991*	50	2.483	*15.524*	1.612	1.613	1.613	1.613
ICT	*13.599*		– 2.115	*11.484*	– 1.201	– 1.201	– 1.201	– 1.201

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Bijdrage aan SSO's	*76.295*		3.706	*80.001*	– 2.078	– 1.885	– 1.668	– 1.532
Ontvangsten	**3.573**		**– 500**	**3.073**	**– 500**	**– 500**	**– 500**	**– 500**

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 11,565 miljoen bij de uitgaven en -/- € 0,500 miljoen bij de ontvangsten. Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Eigen personeel (€ 4,372 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 96 (€ 0,862 miljoen)
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 1,125 miljoen)
3. Er zijn 2 overboekingen met andere departementen verwerkt. Van VWS is € 0,252 miljoen ontvangen voor opsporingsonderzoeken «PGB-zorgdeclaratiefraude» en naar OCW is € 0,108 miljoen overgeboekt in verband met loonkosten van een overgeplaatste ambtenaar. (€ 0,144 miljoen).
4. Voor overlopende verplichtingen uit 2014 is € 0,741 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de begroting 2015 toegevoegd (€ 0,741 miljoen).
5. Budgettair neutrale herschikking binnen de SZW-begroting ten behoeve van het actieplan «Integrale Aanpak Jihadisme» (€ 1,500 miljoen).

Inhuur personeel (€ 2,949 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 96 (€ 2,216 miljoen)
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 0,666 miljoen)
3. Voor overlopende verplichtingen uit 2014 is € 0,067 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de begroting 2015 toegevoegd (€ 0,067 miljoen).

Materieel (€ 2,483 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 96 (-/- € 0,550 miljoen)
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 0,639 miljoen)
3. Er zijn 2 overboekingen met andere departementen verwerkt. Van Fin en VWS zijn bijdragen ontvangen van resp. € 0,993 miljoen en € 1,401 miljoen in de materiële kosten van de beheersorganisatie van de gezamenlijke financiële administratie (€ 2,394 miljoen).

ICT (-/- € 2,115 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 96 (-/- € 3,716 miljoen)
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 0,220 miljoen)

3. Voor overlopende verplichtingen uit 2014 is € 1,881 miljoen via de Eindejaarsmarge aan de begroting 2015 toegevoegd (€ 1,881 miljoen).
4. De ICT-activiteiten ten behoeve van het Agentschap zullen afnemen. Dit leidt enerzijds tot € 0,500 miljoen lagere ICT-uitgaven en anderzijds tot € 0,500 miljoen lagere doorbelasting aan het Agentschap (lagere ontvangsten) (-/- € 0,500 miljoen). Zie ook punt 1 bij de ontvangsten.

Bijdrage aan SSO's (€ 3,706 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 96 (€ 1,188 miljoen)
2. Er zijn 8 overboekingen met andere departementen verwerkt. Van BZ, EZ, VenJ, IenM, OCW en Fin is in totaal € 2,451 miljoen ontvangen als bijdrage in de interdepartementale compensatie Masterplannen. Naar BZK is een overboeking verwerkt voor de jaarlijkse bijdrage aan de ICBR € 0,073 miljoen en van VWS is € 0,140 miljoen ontvangen voor opsporingsonderzoeken «PGB zorgdeclaratiefraude». (€ 2,518 miljoen).

Ontvangsten (-/- € 0,500 miljoen)

1. De ontvangsten nemen met -/- € 0,500 miljoen af. Zie punt 4 ICT.

Artikel 98 Algemeen.

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**46.404**	**0**	**– 6.574**	**39.830**				
Uitgaven:	**46.326**	**0**	**– 6.289**	**40.037**	**– 996**	**– 513**	**– 488**	**– 283**
Subsidies	*0*		*100*	*0*				
Opdrachten	*25.721*		*– 6.389*	*19.332*	*– 996*	*– 513*	*– 488*	*– 283*
Handhaving	15.260		– 7.916	7.344	– 1.250	– 750	– 750	– 550
Opdrachten overig	10.461		1.527	11.988	254	237	262	267
Bekostiging	*2.825*		*0*	*2.825*				
Uitvoeringskosten Caribisch Nederland	2.825			2.825				
Bijdrage aan medeoverheden	*0*		*0*	*0*				
Verzameluitkering SZW	0			0				
Bijdrage aan agentschappen	*15.580*		*0*	*15.580*				
Agentschap SZW	15.077			15.077				
Rijksdienst Ondernemend Nederland	503			503				
Bijdrage aan andere begrotingen	*2.200*		*0*	*2.200*				
Financiën	2.200			2.200				
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt -/- € 6,289 miljoen.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Subsidies (€ 0,100 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 98 (€ 0,100 miljoen)

Handhaving (-/- € 7,916 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 98 naar «voorlichtingscampagnes» (-/- € 0,600 miljoen).
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting ten behoeve van uit te voeren handhavingactiviteiten door ISZW (-/- € 1,970 miljoen), overige directies (-/-€ 2,810 miljoen), SVB en IB (-/- € 0,786 miljoen). (-/- 5,566 miljoen).
3. Overige budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (-/- € 1,750 miljoen).

Opdrachten overig (€ 1,527 miljoen)

1. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de budgetten van artikel 98 (€ 0,500 miljoen)
2. Budgettair neutrale herschikkingen binnen de SZW-begroting (€ 1,197 miljoen)
3. Een overboeking van -/- € 0,035 miljoen naar EZ als SZW-bijdrage in het project PIANOO en een overboeking van -/- € 0,135 miljoen naar Fin als SZW-bijdrage aan categoriemanagement conform ICBR-besluitvorming. (-/- € 0,170 miljoen).

Artikel 99 Nominaal en onvoorzien

(Bedragen x € 1.000)

	Stand ontwerp-begroting 2015	Mutaties Amende-menten	Mutaties 1e supple-toire begroting	Stand 1e supple-toire begroting	Mutatie 2016	Mutatie 2017	Mutatie 2018	Mutatie 2019
	1	2	3	4 = 1+2+3				
Verplichtingen:	**19.383**	**– 375**	**12.497**	**31.505**				
Uitgaven:	**19.383**	**– 375**	**12.497**	**31.505**	**5.509**	**– 14.901**	**– 17.386**	**– 10.905**
Overige beleidsuitgaven	*19.383*	*– 375*	*12.497*	*31.505*	*5.509*	*– 14.901*	*– 17.386*	*– 10.905*
Onvoorzien	19.383	– 375	12.497	31.505	5.509	– 14.901	– 17.386	– 10.905
Loonbijstelling	0			0				
Prijsbijstelling	0			0				
Ontvangsten	**0**			**0**				

Toelichting

Het totaal van de mutaties 1e suppletoire begroting bedraagt € 12,497 miljoen.
Onderstaand worden de mutaties toegelicht.

Onvoorzien (€ 12,497 miljoen)

1. De toegekende Eindejaarsmarges (Rb-eng en SZA) zijn voorlopig op dit artikel geplaatst (€ 56,650 miljoen).
2. De toedeling van het Ministerie van Financiën voor loonbijstelling 2015 (€ 1,156 miljoen).
3. De toedeling van het Ministerie van Financiën voor prijsbijstelling 2015 (€ 3,511 miljoen).

4. Toedeling van de toegekende eindejaarsmarge naar begrotingsartikelen (-/- € 2,912 miljoen).
5. Naar het GF is een overboeking van -/- € 17,500 miljoen verwerkt in verband met de implementatie van de Participatiewet (-/- € 17,500 miljoen).
6. Een overboeking naar Financiën ter compensatie van de effecten van het amendement premiekorting jongeren (-/- € 0,020 miljoen).
7. Overboekingen naar BZK ten behoeve van ICCIO en de kabinetsreactie op de commissie Elias en voor huisbezoeken adresfraude (-/- € 4,974 miljoen).
8. Diverse mutaties in verband met dekkingen en reserveringen op de SZW-begroting (-/- € 23,414 miljoen).